

## 01 – VA 11.09.2023 / Rat 12.09.2023

| AO-Nr.   | von<br>Produktkonto | auf<br>Produktkonto | In-<br>vest-Nr. | BA | ZS | VE-J<br>ahr | Produkt, Konto, Begründung                                                                                                                                      | Journalnr.<br>Buchungsdatum | Betrag<br>(einzelne ÜPL/APL) | ÜPL/APL<br>(Summe auf dem<br>Produktkonto) |
|----------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| 20014553 |                     | 218000.4211000      |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Upl. Digitlpakt KGS Rechnung Baumann<br>Elektro                                        | 52951<br>21.09.2022         | 1.024,67                     | 1.024,67                                   |
| 20014553 |                     | 218000.7211000      |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Upl. Digitlpakt KGS Rechnung Baumann<br>Elektro                                        | 52951<br>21.09.2022         | 1.024,67                     | 1.024,67                                   |
| 20014553 | 243000.4211000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Upl. Digitlpakt KGS Rechnung Baumann<br>Elektro                                        | 52951<br>21.09.2022         | -1.024,67                    | -1.024,67                                  |
| 20014553 | 243000.7211000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Upl. Digitlpakt KGS Rechnung Baumann<br>Elektro                                        | 52951<br>21.09.2022         | -1.024,67                    | -1.024,67                                  |
| 20017670 |                     | 218000.7831100      |                 | UA | 00 | 2022        | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € und Sachgesamtheiten<br><b>Begründung:</b> Mittel aus Digitalpakt für Rechnungen Sandersfeld | 64789<br>29.11.2022         | 108.954,19                   | 108.954,19                                 |
| 20017670 | 243000.7831100      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € und Sachgesamtheiten<br><b>Begründung:</b> Mittel aus Digitalpakt für Rechnungen Sandersfeld | 64789<br>29.11.2022         | -108.954,19                  | -108.954,19                                |
| 20019443 |                     | 211010.4211000      |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Brennwertkessel GS Am Fehnkanal defekte Heizung wurde ersetzt                          | 70028<br>22.12.2022         | 8.419,19                     | 8.419,19                                   |
| 20019443 |                     | 211010.7211000      |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Brennwertkessel GS Am Fehnkanal defekte Heizung wurde ersetzt                          | 70028<br>22.12.2022         | 8.419,19                     | 8.419,19                                   |
| 20019443 | 111070.4211000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Brennwertkessel GS Am Fehnkanal defekte Heizung wurde ersetzt                          | 70028<br>22.12.2022         | -8.419,19                    | -8.419,19                                  |
| 20019443 | 111070.7211000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen<br><b>Begründung:</b> Brennwertkessel GS Am Fehnkanal defekte Heizung wurde ersetzt                          | 70028<br>22.12.2022         | -8.419,19                    | -8.419,19                                  |
| 20021177 |                     | 218000.4811001      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen                                                             | 74474<br>15.03.2023         | 11.985,48                    | 11.985,48                                  |
| 20021177 |                     | 365000.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen                                                             | 74474<br>15.03.2023         | 71.585,27                    | 71.585,27                                  |
| 20021177 |                     | 365001.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen                                                             | 74474<br>15.03.2023         | 8.290,17                     | 8.290,17                                   |
| 20021177 |                     | 365021.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen                                                             | 74474<br>15.03.2023         | 48.305,82                    | 48.305,82                                  |

## 01 – VA 11.09.2023 / Rat 12.09.2023

| AO-Nr.   | von<br>Produktkonto | auf<br>Produktkonto | In-<br>vest-Nr. | BA | ZS | VE-J<br>ahr | Produkt, Konto, Begründung                                                                          | Journalnr.<br>Buchungsdatum | Betrag<br>(einzelne ÜPL/APL) | ÜPL/APL<br>(Summe auf dem<br>Produktkonto) |
|----------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| 20021177 |                     | 365070.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | 4.661,25                     | 4.661,25                                   |
| 20021177 |                     | 365071.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | 13.259,93                    | 13.259,93                                  |
| 20021177 |                     | 365080.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | 31.264,54                    | 31.264,54                                  |
| 20021177 |                     | 424040.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | 13.792,43                    | 13.792,43                                  |
| 20021177 |                     | 537102.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | 70,60                        | 70,60                                      |
| 20021177 |                     | 538100.4811000      |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | 5.310,30                     | 5.310,30                                   |
| 20021177 | 111060.3811000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen      | 74474<br>15.03.2023         | 207.136,10                   | 207.136,10                                 |
| 20021177 | 365020.4811000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Ausgleich Innere Verrechnungen | 74474<br>15.03.2023         | -1.389,69                    | -1.389,69                                  |
| 20022309 |                     | 365020.4232000      |                 | UA | 00 | 2022        | Leasing<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                             | 75609<br>21.03.2023         | 220.000,00                   | 220.000,00                                 |
| 20022309 |                     | 365020.7232000      |                 | UA | 00 | 2022        | Leasing<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                             | 75609<br>21.03.2023         | 220.000,00                   | 220.000,00                                 |
| 20022309 | 611000.3013000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Gewerbesteuer<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                       | 75609<br>21.03.2023         | 220.000,00                   | 380.000,00                                 |
| 20022309 | 611000.6013000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Gewerbesteuer<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                       | 75609<br>21.03.2023         | 220.000,00                   | 380.000,00                                 |
| 20022310 |                     | 365080.4232000      |                 | UA | 00 | 2022        | Leasing<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                             | 75610<br>21.03.2023         | 160.000,00                   | 160.000,00                                 |
| 20022310 |                     | 365080.7232000      |                 | UA | 00 | 2022        | Leasing<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                             | 75610<br>21.03.2023         | 160.000,00                   | 160.000,00                                 |
| 20022310 | 611000.3013000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Gewerbesteuer<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                       | 75610<br>21.03.2023         | 160.000,00                   | 380.000,00                                 |
| 20022310 | 611000.6013000      |                     |                 | UA | 00 | 2022        | Gewerbesteuer<br><b>Begründung:</b> Containermiete bzw. -kauf                                       | 75610<br>21.03.2023         | 160.000,00                   | 380.000,00                                 |

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Summe Bewilligung             | 597.969,65  |
| Summe Deckung                 | 576.302,55  |
| Summe Bewilligung Finanzkonto | 541.003,23  |
| Summe Deckung Finanzkonto     | -218.996,77 |

**01 – VA 11.09.2023 / Rat 12.09.2023**

| AO-Nr. | von<br>Produktkonto | auf<br>Produktkonto | In-<br>vest-Nr. | BA | ZS | VE-J<br>ahr | Produkt, Konto, Begründung | Journalnr.<br>Buchungsdatum | Betrag<br>(einzelne ÜPL/APL) | ÜPL/APL<br>(Summe auf dem<br>Produktkonto) |
|--------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
|--------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|

Die aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden dem Verwaltungsausschuss bekannt gegeben, soweit sie 15.000 € je Produktkonto nicht übersteigen. Für die Entscheidungen hierüber ist der Bürgermeister zuständig.

Erläuterungen:

AO-Nr. 20014553 und 20017670 – Mittel aus dem Digitalpakt

Es handelt sich hier um Mittel für die KGS aus dem Digitalpakt, die zentral veranschlagt waren und voll vom Land erstattet werden.

AO-Nr. 20021177 – Innere Verrechnungen für Personalkosten

Diese Anordnung betrifft die inneren Verrechnungen, mit denen die Personalnebenkosten bei einigen Produkten dargestellt werden. Die Gesamtsumme beträgt 207.136,10 € und betrifft ganz überwiegend den Produktbereich der Kitas. Den überplanmäßigen Ausgaben stehen entsprechende Einnahmen entgegen.

AO-Nr. 20022309 und 20022310 – Leasing bei den Kitas Hinrichsfehn und Voßbarg

Im März 2023 ergaben die Anmeldezahlen für die Kitas, dass kurzfristig Container geleast werden müssten, um die notwendigen Plätze zur Verfügung stellen zu können. Hierfür waren die Standorte Hinrichsfehn und Voßbarg im Gespräch. Um die benötigten Mittel dafür kurzfristig, vor der Genehmigung des neuen Haushalts zur Verfügung zu haben, wurden diese überplanmäßigen Ausgaben gebucht und entsprechende Haushaltsausgabereste gebildet. Später wurde dann entschieden, Container nur für den Standort Hinrichsfehn zu kaufen. Diese wurden also nicht geleast.

Notwendige Beschlussfassung:

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben mit den Anordnungsnummern 20017670, 20021177, 20022309 und 20022310 werden vom Rat beschlossen. Der VA möge einen entsprechenden Empfehlungsbeschluss fassen.